

第 38 回上下水道運営委員会資料

令和 6 年度決算状況及び令和 7 年度予算について

上下水道料金年度別収納状況 P 1

【水道事業】

令和 6 年度 水道事業報告書 P 2

令和 6 年度 水道事業決算報告書、付属資料 P 5

令和 7 年度水道事業会計当初予算・主要事業 P 1 1

【下水道事業】

令和 6 年度 下水道事業報告書 P 1 2

令和 6 年度 下水道事業決算報告書、付属資料 P 1 6

令和 7 年度下水道事業会計当初予算・主要事業 P 2 2

令和 7 年 7 月 2 4 日

上下水道部

上下水道料金 年度別収納状況

R7.5.31 現在

料金	事業		令和6年度						
			調定金額	件数	収納済額	件数	未収金額	件数	収納率
水道料金	上水		256,326,985	35,672	255,915,270	35,524	411,715	148	99.84%
	簡水		417,850,862	120,442	417,235,460	120,235	615,402	207	99.85%
合 計			674,177,847	156,114	673,150,730	155,759	1,027,117	355	99.85%
下水道料金	下水	公共	210,902,810	27,045	210,562,967	26,941	339,843	104	99.84%
		特環	238,442,177	58,916	238,220,496	58,847	221,681	69	99.91%
		農集	106,644,387	27,940	106,473,145	27,904	171,242	36	99.84%
		小規模	910,055	252	910,055	252	0	0	100.00%
合 計			556,899,429	114,153	556,166,663	113,944	732,766	209	99.87%

料金	事業		令和5年度						
			調定金額	件数	収納済額	件数	未収金額	件数	収納率
水道料金	上水		238,161,070	33,301	237,968,052	33,214	193,018	87	99.92%
	簡水		371,552,066	114,339	370,946,988	114,165	605,078	174	99.84%
合 計			609,713,136	147,640	608,915,040	147,379	798,096	261	99.87%
下水道料金	下水	公共	204,598,372	26,856	204,223,833	26,760	374,539	96	99.82%
		特環	241,409,111	58,837	241,150,325	58,753	258,786	84	99.89%
		農集	106,240,441	27,867	105,959,142	27,830	281,299	37	99.74%
		小規模	1,008,321	283	1,008,321	283	0	0	100.00%
合 計			553,256,245	113,843	552,341,621	113,626	914,624	217	99.83%

令和6年度 下呂市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和6年度の下呂市水道事業については、観光客の増加等により給水収益が増加したものの、水道事業包括業務委託の継続施設の修繕等により、経常収支については、455,694 千円の損失が発生し、水道事業全体として欠損金を計上することとなりました。

業務状況については、簡易水道事業では、市の人口減少に伴う給水件数、給水量の減少は続いており、給水量は前年比 1.47%減少しています。また、上水道事業でも、給水量は前年比 0.25%減少となりました。

ア 給水状況

令和6年度の給水状況としては、事業全体で給水人口 28,498 人、給水件数 12,948 件、給水量 4,238,656 m³(人口、件数は令和7年3月末現在、給水量は年間総水量)となっています。有収水量の用途別では、前年度との比較において一般家庭用で前年比 0.42%の増、旅館保養所用 2.1%の減、公衆浴場用 32.98%の増となり、水道事業全体では 0.25%の増となりました。

イ 建設改良工事

一般改良工事3件、施設整備工事9件を実施しました。水道施設の老朽化に伴う、機械器具、設備の取替え工事が増加しました。

ウ 収益的収支の状況(税抜)

収入は、給水収益などの営業収益 614,099,919 円、長期前受金戻入などの営業外収益 217,597,594 円の合計 831,697,513 円に対して、支出は原水及び浄水費、配水及び給水費、総係費、減価償却費などの営業費用 1,250,540,888 円、企業債利息等の営業外費用 36,850,311 円の合計 1,287,391,199 円となり、差引した当年度の純損失は 455,693,686 円となりました。

エ 資本的収支の状況(税込)

収入は、工事負担金、分担金、一般会計出資金等の合計 407,846,800 円、対して支出は、建設改良費 218,274,068 円、企業債元金償還金 309,695,473 円の合計 527,969,541 円となり、差引した当年度の資金不足額については、消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金にて補填しました。

(2) 経営指標に関する事項

経営の健全性を示す「経常収支比率」は、観光客の増加に伴う給水収益の増加があったものの人口減少等により2.1ポイント減の64.6%となり、健全経営の水準とされる100%を大幅に下回っている状況です。料金水準の妥当性を示す「料金回収率」は、前年度比2.3ポイント増の55.8%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を大幅に下回り経営の改善が必要です。

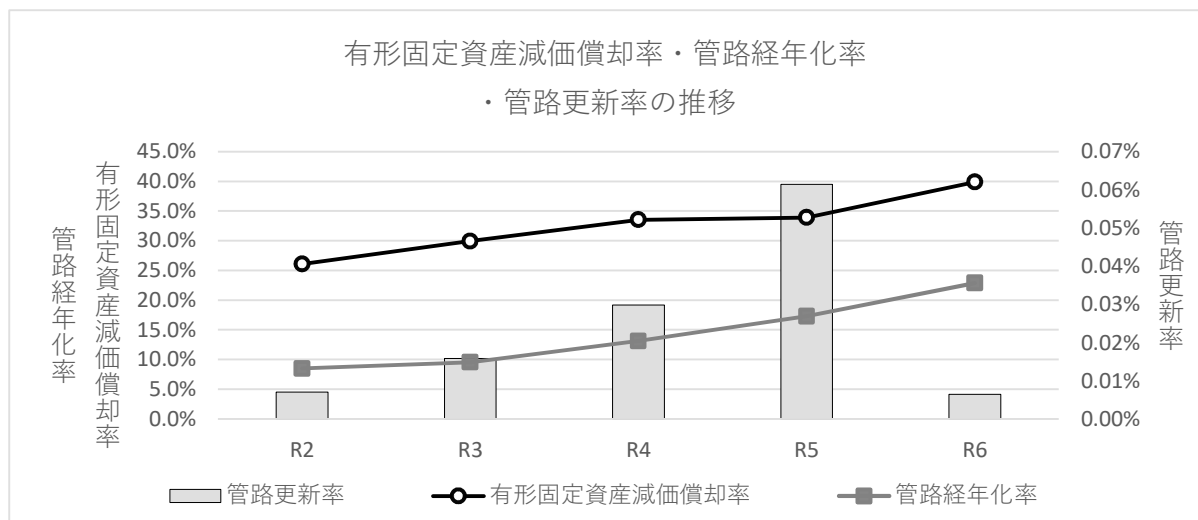
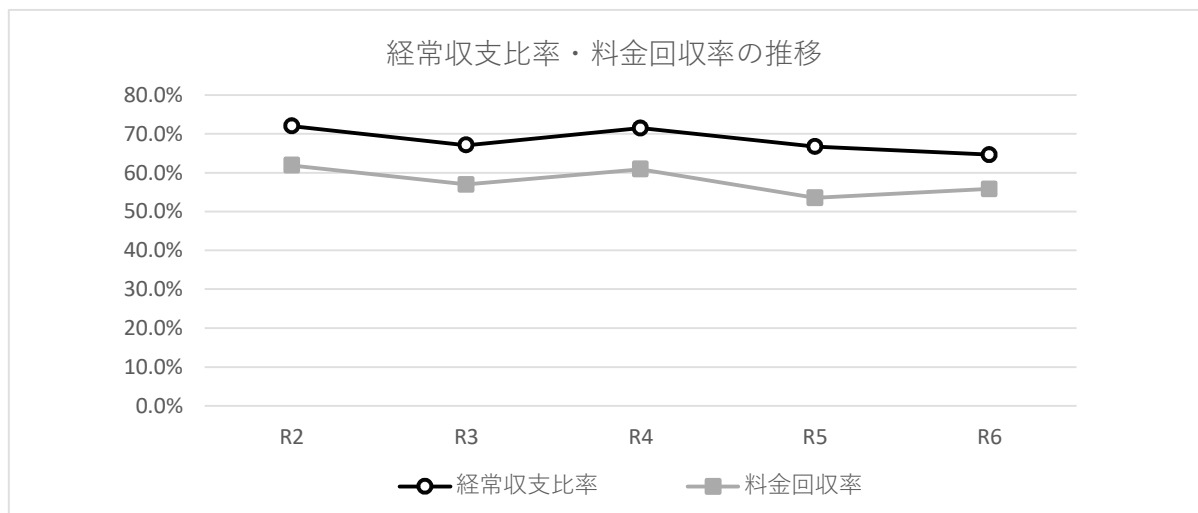
また、償却対象資産の減価償却の状況を示す「有形固定資産減価償却率」は前年度比6ポイント増の39.9%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す「管路経年化率」は前年度比5.6ポイント増の22.9%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す「管路更新率」は前年度比0.05ポイント減の0.01%に留まっています。

<経営指標の推移>

	R2	R3	R4	R5	R6
経常収支比率	72.0%	67.1%	71.4%	66.7%	64.6%
料金回収率	61.9%	56.9%	60.9%	53.5%	55.8%
有形固定資産減価償却率	26.1%	29.9%	33.5%	33.9%	39.9%
管路経年化率	8.5%	9.5%	13.1%	17.3%	22.9%
管路更新率	0.01%	0.02%	0.03%	0.06%	0.01%

* 令和元年度より、簡易水道事業を水道事業に経営統合した。

* 令和6年度より、集計方法の見直しをしております。



2. 工 事

(1) 配水管改良工事の概況

該当なし

(2) 一般改良工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	工事費	着手年月日	完了年月日
森中区送水ポンプ場送水ポンプ更新工事(繰越)	森中区送水ポンプ更新 N=2台	16,272,300	R5.8.1	R6.7.8
下呂浄水場NO.1膜供給ポンプインバータ更新工事(繰越)	下呂浄水場NO.1膜供給ポンプ インバータ更新 N=1式 コンバータ更新 N=1式	4,345,000	R5.10.23	R6.9.18
大淵ポンプ場ポンプ取替工事	加圧ポンプ取替 N=1式	4,851,000	R6.7.9	R6.9.18
上水機器更新工事	森中区配水池 水位計更新 N=1式 緊急遮断弁制御盤更新 N=1式 少々野配水池 水位計更新 N=1式	8,815,400	R6.9.13	R7.3.17
計	4件	34,283,700		

(3) 施設整備工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	工事費	着手年月日	完了年月日
大林浄水場制御盤機器更新工事(繰越)	制御盤機器更新 N=1式	4,400,000	R5.8.2	R6.10.17
小坂簡水大垣内ポンプ・湯屋ポンプ更新工事(繰越)	大垣内ポンプ場 ポンプユニット更新 N=1組 他 湯屋ポンプ場 送水ポンプ更新 N=2台 他	39,177,600	R5.9.26	R6.10.2
門坂簡水松尾浄水場機器更新工事(繰越)	滅菌装置、薬液槽更新 N=1組 水位計更新 N=1組	7,788,000	R5.10.11	R6.6.11
和川簡水丸ノ山橋水道管仮設工事	既設管復旧 HPPE φ50L=28.2m、DIP φ75L=28.2m 仮設管撤去、防凍工撤去 N=1式	2,842,400	R6.4.1	R7.3.24
小坂簡水赤沼田地内配水管布設工事	配水管布設工事 GX形ダグタイル鉄管 φ150 L=43.4m	2,466,200	R6.5.21	R6.7.17
金山浄水場ろ過ポンプ取替工事	ろ過ポンプ取替 N=1台	2,516,800	R6.7.1	R6.11.5
萩原地域機器更新工事	四美浄水場 他3箇所 No.1,2ろ過流量調節計 N=1式 No.2ろ過水位レベル計 N=1式 計装盤電源ユニット N=1式 投込式水位計 N=1式 水位警報設定器 N=1式	13,108,700	R6.10.8	R7.3.24
国道257号黒石1工区改良に伴う水道管移設工事	DIP-GX φ200 L=41.8m PEP φ25 L=2.5m	12,527,900	R6.10.18	R7.1.27
山崎・中切配水池水位計取替工事	山崎配水池 水位計取替 N=1台 中切配水池 水位計取替 N=1台	6,293,100	R6.12.2	R7.3.17
計	9件	91,120,700		

(4) 保存及び修繕工事の概況

該当なし

(5) 設計等業務委託の概況

(単位:円 税込)

委 託 名	委 託 内 容	委託費	着手年月日	完了年月日
下呂市水道施設更新に係るPPP導入可能性調査他業務	PPP導入可能性調査 N=1式	14,859,900	R6.6.13	R7.3.21
金山簡水馬瀬川水管橋詳細設計業務	水管橋詳細設計業務 N=1式	18,284,200	R6.5.27	R7.2.26
下呂市水道施設運転管理等業務委託(機器更新)	下原浄水場 他9箇所 次亜塩素素注入ポンプ N=12台 空気圧縮機 N=1基 PAC注入ポンプ N=2台 ソーダ灰注入ポンプ N=2台 フラッシュャーポンプ N=2台 着水電動弁 N=3台 ろ過ポンプ N=1基 原水電動弁 N=1台	28,935,500	R6.9.24	R7.3.31
下呂市水道施設運転管理等業務委託(減圧弁更新)	乗政中区配水池 他7箇所 減圧弁 N=3台 水位調整弁 N=4台	24,816,000	R6.9.24	R7.2.28
計	4件	86,895,600		

令和6年度 下呂市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	893,109,000	△ 18,431,000	0
第1項 営業収益	681,639,000	△ 18,431,000	0
第2項 営業外収益	211,470,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第2 4条第3項の規定によ る支出額	小 計	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額
第1款 水道事業費用	1,388,365,000	△ 2,665,000	0	0	0	1,385,700,000	0
第1項 営業費用	1,318,062,000	△ 1,030,000	0	0	0	1,317,032,000	0
第2項 営業外費用	45,303,000	△ 1,635,000	0	0	0	43,668,000	0
第3項 予備費	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰越額 に係る財源充当額
第1款 資本的収入	442,360,000	△ 23,646,000	0	418,714,000	51,200,000	0
第1項 企業債	133,700,000	0	0	133,700,000	51,200,000	0
第2項 負担金	44,435,000	△ 30,646,000	0	13,789,000	0	0
第3項 国庫補助金	0	7,000,000	0	7,000,000	0	0
第4項 分担金	0	0	0	0	0	0
第5項 出資金	264,225,000	0	0	264,225,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費通 次繰越額
第1款 資本的支出	531,580,000	12,152,000	0	543,732,000	72,119,000	0
第1項 建設改良費	196,894,000	12,142,000	14,851,000	223,887,000	72,119,000	0
第2項 企業債償還金	309,686,000	10,000	0	309,696,000	0	0
第3項 予備費	25,000,000	0	△ 14,851,000	10,149,000	0	0

※資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額120,122,741円は、消費税資本的収支調整額19,320,440円、及び過年度分損益勘定留保資金100,802,301円で補てんした。

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
874,678,000	913,642,183	38,964,183	(うち、仮受消費税) (61,251,402)
663,208,000	675,347,847	12,139,847	(61,247,928)
211,470,000	238,294,336	26,824,336	(3,474)

(単位:円 税込み)

	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
合 計				
1,385,700,000	1,349,843,677	0	35,856,323	(うち、仮払消費税) (62,737,375)
1,317,032,000	1,313,278,263	0	3,753,737	(62,737,375)
43,668,000	36,565,414	0	7,102,586	()
25,000,000	0	0	25,000,000	()

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
469,914,000	407,846,800	△ 62,067,200	(うち、仮受消費税) (135,000)
184,900,000	131,100,000	△ 53,800,000	
13,789,000	12,224,800	△ 1,564,200	(108,000)
7,000,000	0	△ 7,000,000	
0	297,000	297,000	(27,000)
264,225,000	264,225,000	0	

(単位:円 税込み)

	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
合 計		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継 続 費 運次繰越額	合計		
615,851,000	527,969,541	59,268,000	0	59,268,000	28,613,459	(うち、仮払消費税) (19,455,440)
296,006,000	218,274,068	59,268,000	0	59,268,000	18,463,932	(19,455,440)
309,696,000	309,695,473	0	0	0	527	
10,149,000		0	0	0	10,149,000	

令和6年度 下呂市水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円 税抜き)

1 営業収益			
(1) 給水収益	612,929,919		
(2) その他営業収益	<u>1,170,000</u>	614,099,919	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	300,009,655		
(2) 配水及び給水費	223,249,568		
(3) 総係費	167,464,357		
(4) 減価償却費	544,941,979		
(5) 資産減耗費	<u>14,875,329</u>	<u>1,250,540,888</u>	
営業損失			<u>636,440,969</u>
3 営業外収益			
(1) 受取利息	633,730		
(2) 長期前受金戻入	188,256,229		
(3) 貸倒引当金戻入益	0		
(4) 消費税還付加算金	18,000		
(5) 雑収益	655,635		
(6) 一般会計補助金(簡水)	<u>28,034,000</u>	217,597,594	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	36,542,990		
(2) 雑支出	<u>307,321</u>	<u>36,850,311</u>	<u>180,747,283</u>
経常損失			455,693,686
当年度純損失			455,693,686
前年度繰越欠損金			<u>1,699,210,120</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>2,154,903,806</u></u>

令和6年度 下呂市水道事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		510,451,505	
ロ 建物	572,555,791		
減価償却累計額	<u>△ 179,049,085</u>	393,506,706	
ハ 構築物	11,790,246,781		
減価償却累計額	<u>△ 4,291,025,076</u>	7,499,221,705	
ニ 機械及び装置	2,675,417,931		
減価償却累計額	<u>△ 1,535,542,450</u>	1,139,875,481	
ホ 車両運搬具	5,519,219		
減価償却累計額	<u>△ 2,895,506</u>	2,623,713	
ヘ 工具器具及び備品	51,865,000		
減価償却累計額	<u>△ 40,884,349</u>	10,980,651	
ト 建設仮勘定		<u>76,285,256</u>	
有形固定資産合計			9,632,945,017

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		40,600	
ロ その他無形固定資産		<u>1</u>	
無形固定資産合計			<u>40,601</u>

固定資産合計

9,632,985,618

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		831,091,837	
(2) 未収金	97,091,372		
貸倒引当金	-2,313,370	94,778,002	
(3) 貯蔵品		8,998,774	
(4) その他流動資産		<u>5,000,000</u>	

流動資産合計

939,868,613

資産合計

10,572,854,231

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 企業債	2,350,681,630	
固定負債合計		2,350,681,630

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 企業債	288,994,498	
企業債合計		288,994,498

(2) 未払金	273,828,930	
---------	-------------	--

(3) 預り金	6,134	
---------	-------	--

(4) 引当金

イ 賞与引当金	4,319,869	
---------	-----------	--

ロ 法定福利費引当金	915,546	
------------	---------	--

引当金合計		5,235,415
-------	--	-----------

(5) その他流動負債	5,000,000	
-------------	-----------	--

流動負債合計		573,064,977
--------	--	-------------

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	798,193,570	
---------	-------------	--

ロ 工事負担金	851,033,316	
---------	-------------	--

ハ 受贈財産評価額	882,153,326	
-----------	-------------	--

ニ 加入分担金	43,949,260	
---------	------------	--

ホ 県補助金	1,956,506,501	
--------	---------------	--

長期前受金合計		4,531,835,973
---------	--	---------------

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金	△ 385,388,857	
---------	---------------	--

ロ 工事負担金	△ 384,132,536	
---------	---------------	--

ハ 受贈財産評価額	△ 206,887,496	
-----------	---------------	--

ニ 県補助金	△ 518,546,441	
--------	---------------	--

長期前受金収益化累計額合計		△ 1,494,955,330
---------------	--	-----------------

繰延収益合計		3,036,880,643
--------	--	---------------

負債合計		5,960,627,250
------	--	---------------

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金

	6,619,075,166	
資本金合計		6,619,075,166

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	14,808,514	
-----------	------------	--

資本剰余金合計		14,808,514
---------	--	------------

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	80,686,233	
---------	------------	--

ロ 建設改良積立金	52,560,874	
-----------	------------	--

ハ 当年度未処理欠損金	2,154,903,806	
-------------	---------------	--

利益剰余金合計		△ 2,021,656,699
---------	--	-----------------

剰余金合計		△ 2,006,848,185
-------	--	-----------------

資本合計		4,612,226,981
------	--	---------------

負債資本合計		10,572,854,231
--------	--	----------------

令和7年度 下呂市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:	
当年度純利益	△ 455,693,686
減価償却費	544,941,979
貸倒引当金の増減額(△は減少)	611,478
賞与引当金の増減額(△は減少)	391,765
長期前受金戻入額	△ 188,256,229
受取利息及び受取配当金	△ 633,730
支払利息	36,542,990
資産減耗費	14,875,329
未収金の増減額(△は増加)	△ 37,240,465
たな卸資産の増減額(△は増加)	267,523
前払金の増減額(△は増加)	18,780,000
未払金の増減額(△は減少)	148,176,779
その他	979
小計	82,764,712
利息及び配当金の受取額	633,730
利息の支払額	△ 36,542,990
業務活動によるキャッシュ・フロー	46,855,452
II 投資活動によるキャッシュ・フロー:	
有形固定資産の取得による支出	△ 198,227,037
工事負担金の受入による収入	12,116,800
分担金の受入による収入	270,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 185,840,237
III 財務活動によるキャッシュ・フロー:	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	131,100,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支	△ 309,695,473
他会計からの出資による収入	264,225,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	85,629,527
IV 資金増加(減少)額	△ 53,355,258
V 資金期首残高	884,447,095
VI 資金期末残高	831,091,837

令和7年度 下呂市水道事業会計予算概要

収益的收入及び支出

収 入		(単位:千円)		
款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 水 道 事 業 収 益	878,832	893,109	△ 14,277	
1. 営業収益	653,544	681,639	△ 28,095	
1. 給水収益	652,374	680,749	△ 28,375	
2. その他営業収益	1,170	890	280	
2. 営業外収益	225,288	211,470	13,818	

支 出				
款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 水 道 事 業 費 用	1,349,922	1,388,365	△ 38,443	

資本的收入及び支出

収 入		(単位:千円)		
款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 資 本 的 収 入	570,654	442,360	128,294	

支 出				
款	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
1. 資 本 的 支 出	736,182	531,580	204,602	

令和7年度 水道事業主要事業

①工事

【下呂地域上水道区域】

- ・上水機器更新工事 13,293千円
- ・給水車庫新設工事 6,000千円

【萩原地域】

- ・井戸ノ洞谷改修事業に伴う水道管移設工事 8,551千円
- ・萩原地域機械設備更新工事【ポンプ】 2,471千円
- ・萩原地域機器更新工事【電気】 26,136千円

【下呂地域】

- ・和川12号線水道管移設工事 47,300千円
- ・下呂地域機器更新工事【電気】 31,707千円
- ・下呂地域機器更新工事【ポンプ】 1,742千円

【金山地域】

- ・金山簡水馬瀬川水管橋架設工事 84,640千円

②業務委託

【下呂上水道地区】

- ・低区配水池詳細設計業務 80,300千円
- ・上水導水管基本設計業務 10,230千円
- ・上水国道横断基本設計業務 7,590千円

【金山地域】

- ・菅田地内堰堤工事に伴う水道管移設設計業務 5,000千円

【その他】

- ・水道施設修繕業務(機械等) 30,990千円
- ・機械設備機器取替業務(減圧弁等) 27,918千円

令和6年度 下呂市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

下呂市下水道事業は、適正な生活排水処理の推進を目的に、長寿命化基本計画に基づく下水道施設の計画的な改修及び更新、下水道施設の適正な維持管理を行っています。

また、平成28年度に策定した下水道事業経営戦略(計画期間:平成29年度から令和8年度)に基づいた計画的な投資財政計画により、より健全な経営を目指しています。

また、資産や負債の状況や収益、費用を把握することにより、経営成績の明確化を図り、事業の効率化や健全な財政運営につなげていく必要があります。

ア 有収率の状況

令和6年度末における処理区域内人口は、25,217人(前年度比381人減)水洗化人口は、21,539人(前年度比226人減)となり水洗化率は、85.41%(前年度比0.38ポイント増)となりました。

また、年間処理水量は、3,535,277 m³(前年度比44,956 m³増)で、年間有収水量は、3,105,396 m³(前年度比19,279 m³増)となり、有収率は87.84%(前年度比0.58ポイント減)となりました。

イ 収益的収支状況(税抜き)

下水道事業収益は、1,181,587,471円となり、このうち下水道使用料は506,321,164円となりました。

一方、下水道事業費用は、1,681,684,081円となり差し引きした当年度の純損失は、500,096,610円(前年度比82,778,998円増)となりました。

ウ 資本的収支状況(税込み)

収入は、企業債、出資金、負担金、分担金、補助金の計1,466,427,093円で支出は、建設改良費、企業債返還金の計1,468,166,433円となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する金額は、1,739,340円となりました。

(2) 経営指標に関する事項

経常収支比率は、100%を下回り70.3%と赤字になりました。これは、一般会計からの繰入金の補てんの減少によるものです。

汚水処理原価は高く、経費回収率についても低い状況であり、100%を大きく下回っています。

このため、使用料の見直し及び維持管理費の縮減を図るとともに、水洗化率の更なる向上が課題となっています。

今後の更新投資の財源として増加が見込まれることから、早期の経営健全化が必要です。

また、供用開始後最も古い施設で36年経過して老朽が進んでおり、今後の耐震化や機器の更新に加え、人口減少による有収水量・水洗化率の減少と共に基金が枯渇したなかで、老朽施設の更新や耐震化に取り組む事となります。

効率的な投資・運営を心がけるほか、厳しい財政状況下にある一般会計に過度に依存しない経営を確立し、使用料改定を含む財源の確保に向けた検討を進めます。

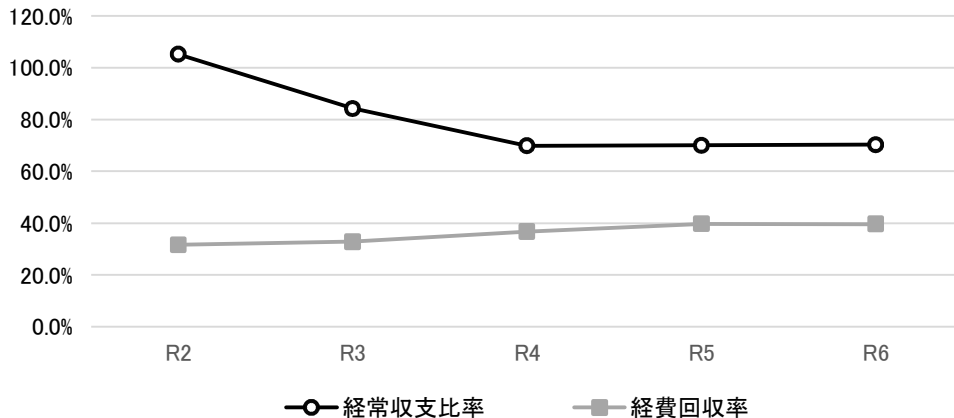
<経営指標の推移>

	R2	R3	R4	R5	R6
経常収支比率	105.2%	84.2%	69.9%	70.0%	70.3%
経費回収率	31.6%	32.9%	36.8%	39.8%	39.6%
有形固定資産減価償却率	4.3%	8.6%	12.7%	16.0%	19.0%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

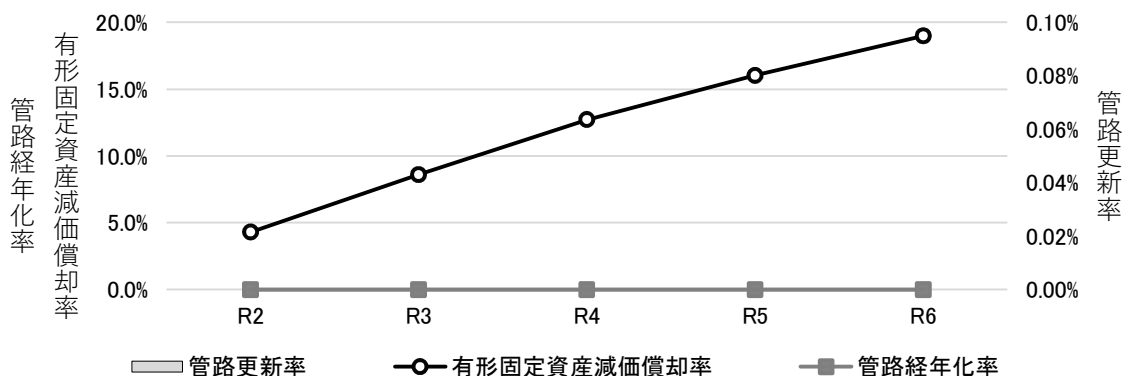
* 令和2年度より、地方公営企業法の適用を開始しました。

* 管路経年化率は、標準耐用年数50年未満につき対象外

経常収支比率・経費回収率の推移



有形固定資産減価償却率・管路経年化率
・管路更新率の推移



2. 工 事 ・ 委 託

(1) 改良・維持工事の概況

(単位:円 税込み)

工 事 名	工 事 内 容	契約額	着手年月日	完了年月日
宮田処理区中島宅公共柵移設工事	マンホールポンプ設置工 N=1式 排水管(Φ100)布設工 L=8.0m 圧送管(Φ50)布設工 L=18.0m 制御盤 N=1基 既設管 清掃(全線)・撤去(左岸) N=1式	5,005,000	R6.8.29	R7.3.21
計	1件	5,005,000		

(2) 修繕工事の概況

(単位:円 税込)

工 事 名	工 事 内 容	契約額	着手年月日	完了年月日
湯之島浄化センター誘導灯取替修繕	誘導灯取替修繕 N=1式	295,900	R6.9.12	R6.11.29
金山浄化センター誘導灯取替修繕	誘導灯取替修繕 N=1式	175,780	R6.9.12	R6.11.29
計	2件	471,680		

(3) 設計業務委託の概況

(単位:円 税込み)

業 務 名	業 務 内 容	契約額	着手年月日	完了年月日
下呂市公共下水道幸田浄化センターの建設工事委託に関する協定	幸田浄化センター耐震工事 N=1.0式	376,783,000	R6.4.1	R7.3.31
下水道台帳システム拡張業務委託	施設・維持管理データベース拡張業務 N=1.0式	1,100,000	R6.4.30	R6.9.30
鞍壺排水路内水浸水想定区域図作成業務委託	浸水想定区域図策定 N=1式	7,590,000	R6.6.13	R6.11.29
計	3件	385,473,000		

(4) その他業務委託の概況

(単位:円 税込み)

業 務 名	業 務 内 容	契約額	着手年月日	完了年月日
下水道施設(公共下呂)維持管理業務委託	処理場維持管理業務委託 N=1.0式	71,592,400	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(特環萩原・小坂)維持管理業務委託	処理場維持管理業務委託 N=1.0式	57,831,400	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(農集萩原・小坂)維持管理業務委託	処理場維持管理業務委託 N=1.0式	44,828,300	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(小規模小坂)維持管理業務委託	処理場維持管理業務委託 N=1.0式	1,533,400	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(特環竹原・金山)維持管理業務委託	処理場維持管理業務委託 N=1.0式	43,486,300	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(農集金山)維持管理業務委託	処理場維持管理業務委託 N=1.0式	19,498,600	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(公共下呂)維持管理関連業務委託	物品・修繕更新業務 N=1.0式	24,742,011	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(特環萩原・小坂)維持管理関連業務委託	物品・修繕更新業務 N=1.0式	35,982,332	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(農集萩原・小坂)維持管理関連業務委託	物品・修繕更新業務 N=1.0式	29,425,836	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(特環竹原・金山)維持管理関連業務委託	物品・修繕更新業務 N=1.0式	21,210,032	R6.4.1	R7.3.31
下水道施設(農集金山)維持管理関連業務委託	物品・修繕更新業務 N=1.0式	11,280,517	R6.4.1	R7.3.31
計	11件	361,411,128		

4. 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

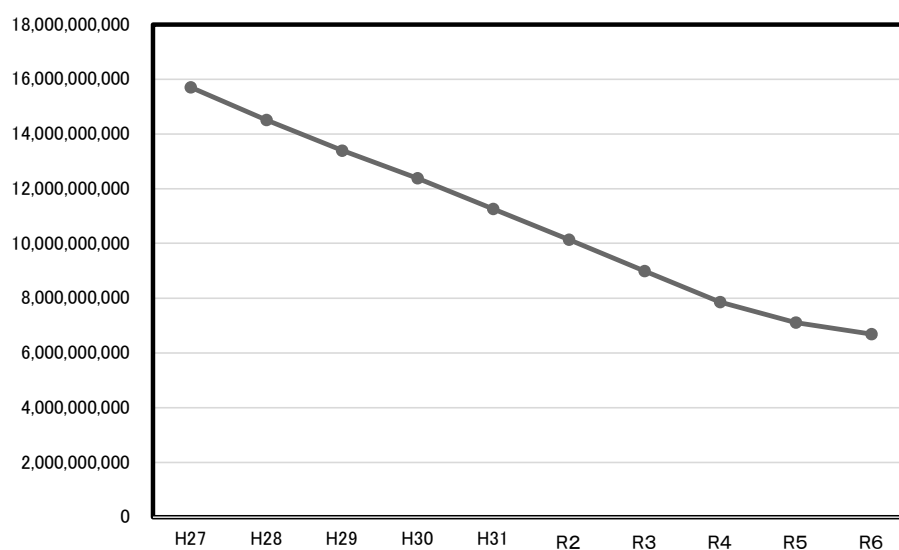
前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高	備 考
7,114,211,042	651,300,000	1,078,788,433	6,686,722,609	

○企業債残高の推移

(単位:円 不課税)

年度	年度末残高
H27	15,702,737,707
H28	14,515,275,620
H29	13,396,716,732
H30	12,380,443,383
H31	11,265,915,727
R2	10,140,128,201
R3	8,986,786,459
R4	7,862,331,836
R5	7,114,211,042
R6	6,686,722,609

年度末残高の推移



ロ. 一時借入金

該当なし

令和6年度 下呂市下水道事業決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支出額に係る財源充当額
第1款 下水道事業収益	1,248,214,000	△ 14,877,000	0
第1項 営業収益	718,585,000	△ 14,319,000	0
第2項 営業外収益	529,629,000	△ 679,000	0
第3項 特別利益	0	121,000	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出 額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越 額
第1款 下水道事業費用	1,818,548,000	△ 14,953,000	0	0	0	1,803,595,000	0
第1項 営業費用	1,666,823,000	△ 14,274,000	12,000	0	0	1,652,561,000	0
第2項 営業外費用	145,975,000	△ 679,000	0	0	0	145,296,000	0
第3項 特別損失	750,000	0	0	0	0	750,000	0
第4項 予備費	5,000,000	0	△ 12,000	0	0	4,988,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通 次繰越額
第1款 資本的収入	1,513,164,000	△ 47,589,000	1,465,575,000	0	0
第1項 企業債	681,300,000	△ 30,000,000	651,300,000	0	0
第2項 出資金	641,890,000	19,000	641,909,000	0	0
第3項 負担金	6,484,000	△ 1,879,000	4,605,000	0	0
第4項 分担金	1,590,000	2,550,000	4,140,000	0	0
第5項 補助金	181,900,000	△ 18,400,000	163,500,000	0	0
第6項 固定資産売却代金	0	121,000	121,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費通 次繰越額
第1款 資本的支出	1,518,167,000	△ 37,392,000	0	0	1,480,775,000	0	0
第1項 建設改良費	434,395,000	△ 37,410,000	0	0	396,985,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,078,772,000	18,000	0	0	1,078,790,000	0	0
第3項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,739,340円は、消費税資本的支出調整額1,739,340円で補てんした。

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
1,233,337,000	1,236,378,179	3,041,179	(うち、仮受消費税) (50,596,237)
704,266,000	700,302,429	△ 3,963,571	(50,578,265)
528,950,000	536,075,750	7,125,750	(17,972)
121,000	0	△ 121,000	(0)

(単位:円 税込み)

	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
合 計				
1,803,595,000	1,720,665,738	0	82,929,262	(うち、仮払消費税) (53,301,220)
1,652,561,000	1,591,966,136	0	60,594,864	(53,301,220)
145,296,000	127,949,602	0	17,346,398	(0)
750,000	750,000	0	0	(0)
4,988,000	0	0	4,988,000	(0)

(単位:円 税込み)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
1,465,575,000	1,466,427,093	852,093	(うち、仮受消費税) (0)
651,300,000	651,300,000	0	(0)
641,909,000	641,909,000	0	(0)
4,605,000	4,616,993	11,993	(0)
4,140,000	5,106,100	966,100	(0)
163,500,000	163,495,000	△ 5,000	(0)
121,000	0	△ 121,000	(0)

(単位:円 税込み)

	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
合 計		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 繰次繰越額	合 計		
1,480,775,000	1,468,166,433	0	0	0	12,608,567	(うち、仮払消費税) (35,398,000)
396,985,000	389,378,000	0	0	0	7,607,000	(35,398,000)
1,078,790,000	1,078,788,433	0	0	0	1,567	(0)
5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	(0)

令和6年度 下呂市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円 税抜き)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	506,321,164		
(2) 一般会計補助金	143,211,000		
(3) その他営業収益	<u>192,000</u>	649,724,164	
2 営業費用			
(1) 管渠費	182,061		
(2) 処理場費	509,261,620		
(3) 総係費	55,345,031		
(4) 減価償却費	971,351,004		
(5) 資産減耗費	<u>2,525,200</u>	<u>1,538,664,916</u>	
営業損失			888,940,752
3 営業外収益			
(1) 一般会計補助金	127,876,000		
(2) 長期前受金戻入	403,356,348		
(3) 消費税及び地方消費税還付金	4,700		
(4) 雑収益	<u>626,259</u>	531,863,307	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	127,874,104		
(2) 雑支出	<u>14,395,061</u>	<u>142,269,165</u>	<u>389,594,142</u>
經常損失			499,346,610
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>750,000</u>	<u>750,000</u>	<u>△ 750,000</u>
当年度純損失			500,096,610
前年度繰越欠損金			<u>1,425,512,150</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,925,608,760</u></u>

令和6年度 下呂市下水道事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円 税抜き)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,426,334,261	
ロ 建物	2,597,188,839		
減価償却累計額	<u>△ 332,591,745</u>	2,264,597,094	
ハ 構築物	24,449,517,418		
減価償却累計額	<u>△ 3,543,352,192</u>	20,906,165,226	
ニ 機械及び装置	3,172,119,532		
減価償却累計額	<u>△ 1,859,807,075</u>	1,312,312,457	
ホ 工具器具及び備品	17,208,733		
減価償却累計額	<u>△ 5,868,000</u>	<u>11,340,733</u>	
有形固定資産合計		<u>25,920,749,771</u>	
固定資産合計			25,920,749,771

2 流 動 資 産

(1) 現金預金	621,644,134		
(2) 未収金	56,756,800		
流動資産合計		<u>678,400,934</u>	
資産合計		<u>26,599,150,705</u>	

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費に充てる企業債	4,904,565,353		
ロ その他の企業債	7,400,000		
ハ 資本費平準化債	<u>782,800,000</u>		
企業債合計		<u>5,694,765,353</u>	
固定負債合計			5,694,765,353

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費に充てる企業債	<u>991,957,258</u>		
企業債合計		991,957,258	
(2) 未払金		302,133,482	
(3) 預り金		10,536	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	2,013,562		
ロ 法定福利費引当金	<u>464,089</u>	<u>2,477,651</u>	
流動負債合計			1,296,578,927

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	9,171,173,823		
ロ 県補助金	2,200,386,459		
ハ 受益者負担金	921,659,630		
ニ 受益者分担金	21,614,500		
ホ その他の長期前受金	<u>340,021,959</u>		
長期前受金合計		12,654,856,371	

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 国庫補助金	△ 1,884,996,171		
ロ 県補助金	△ 386,689,470		
ハ 受益者負担金	△ 166,011,457		
ニ 受益者分担金	<u>△ 38,448</u>		
長期前受金収益化累計額合計		△ 2,437,735,546	

(3) 建設仮勘定長期前受金

イ 受益者負担金	8,507,140		
ロ 受益者分担金	<u>18,289,752</u>		
建設仮勘定長期前受金合計		<u>26,796,892</u>	
繰延収益合計			<u>10,243,917,717</u>
負債合計			<u>17,235,261,997</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			10,585,368,724
---------	--	--	----------------

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	687,534,430		
ロ 受贈財産評価額	<u>16,594,314</u>		
資本剰余金合計		704,128,744	

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理欠損金	<u>1,925,608,760</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 1,925,608,760</u>	
剰余金合計			<u>△ 1,221,480,016</u>
資本合計			<u>9,363,888,708</u>
負債資本合計			<u>26,599,150,705</u>

令和6年度 下呂市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 500,096,610
減価償却費	971,351,004
貸倒引当金の増減額(△は減少)	624,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 58,438
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	59,148
長期前受金戻入額	△ 403,356,348
支払利息及び企業債取扱諸費	127,874,104
固定資産除却費	2,525,200
未収金の増減額(△は増加)	△ 3,739,037
未払金の増減額(△は減少)	115,750,944
預り金の増減額(△は減少)	5,348
小計	310,939,315
利息の支払額	△ 127,874,104
業務活動によるキャッシュ・フロー	183,065,211

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 353,980,000
国庫補助金等による収入	142,976,802
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,750,682
工事負担金・受益者負担金の受入による収入	7,858,724
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 200,393,792

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	651,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,078,788,433
一般会計からの出資による収入	641,909,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	214,420,567

IV 資金増加(減少)額	197,091,986
V 資金期首残高	424,552,148
VI 資金期末残高	621,644,134

◆令和7年度当初予算

下水道事業収益 1,219,405 千円(前年度比△28,809 千円):支払利息減少に伴う一般会計補助金の減。

下水道事業費用 1,765,135 千円(前年度比△53,413 千円):減価償却費減少に伴う減。

資本的収入 1,009,151 千円(前年度比△504,013 千円):国庫補助金・建設改良事業債の減

資本的支出 1,033,848 千円(前年度比△484,319 千円):建設改良事業の減

◆令和7年度下水道事業主要事業

1・ストックマネジメント基本計画策定業務(公共・特環)

業務名: スtockマネジメント基本計画策定業務

履行期間:令和7年5月～令和8年3月(予定)

予算額:14,816千円

業務内容: 耐震対策事業に係る長期的な改築事業のシナリオ設定や修繕・改築計画の策定

財源内訳:国庫補助金7,408千円 内部留保資金7,408千円

2・総合地震対策基本計画策定業務

業務名: 総合地震対策基本計画策定業務(公共・特環)

履行期間:令和7年6月～令和8年3月(予定)

予算額:17,072千円

業務内容: 公共下水道及び特定環境公共下水道の管路を含めた8処理施設に係る耐震対策に関する基本計画の設定

財源内訳:国庫補助8,536千円 内部留保資金8,536千円

3・井戸ノ洞谷改修工事に伴う支障移転事業(萩原町大ヶ洞)

工事名井戸ノ洞谷改修に伴う下水道管支障移転工事:

工期:令和7年4月～令和9年3月(繰越工事)

予算額:9,530千円(R7:4,959千円、R8:4,571千円)

工事内容:仮設配管(圧送管) SUSφ150 L=150m

財源内訳:内部留保資金:9,530千円